

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MARSEILLE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00626

Numéro SIREN : 394 437 305

Nom ou dénomination : A I PROJECT

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2021 sous le numéro de dépôt 22820

AI PROJECT

Société par Actions Simplifiée au capital de 140.070 euros
Siège social : (13010) MARSEILLE, 11 Avenue de la Capelette
R.C.S MARSEILLE 394 437 305

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE **CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

Copie Certifiée Conforme par le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'E' followed by a long horizontal line.

Etats Comptables

Exercice clos le 31/12/2020

SAS A I PROJECT

11 AVENUE DE LA CAPELETTE
A I PROJECT
13010 MARSEILLE 10

BUREAU LA VALENTINE

8 Montée de Saint Menet
13011 MARSEILLE
Tél : 04 91 19 19 90 - Fax : 04 91 19 19 99

www.altusconsultants.fr

BUREAU ALLAUCH

Ch. de Barbaroux - Domaine de Montesson
13190 ALLAUCH
Tél : 04 91 68 71 96

BUREAU CHATEAU-GOMBERT

107 B. bd Dira
13013 MARSEILLE
Tél : 04 96 21 21 24 - Fax : 04 96 21 24 33

BUREAU BORDEAUX

I.Z.A. du Grand Chemin
33370 YVRAC
Tél : 09 67 53 67 92 - Fax : 05 56 44 67 92



Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables

Société au Capital de 3000€ - Siret : 483 081 810 - APE 8420Z - TVA Intracom : FR 04 483 081 810

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS A I PROJECT** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 048 225 euros

Chiffre d'affaires : 1 917 837 euros

Résultat net comptable : 193 910 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MARSEILLE

Le 23/06/2021

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	20 575	20 575		5 210
	Fonds commercial (1)	226 530		226 530	226 530
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	179 684	146 844	32 840	43 488
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 800		4 800	4 800
TOTAL (II)		431 589	167 419	264 170	280 028
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	15 000		15 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	530 494	36 605	493 890	628 404
	Autres créances	409 735		409 735	149 703
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	844 546		844 546	177 822
	Charges constatées d'avance	20 884		20 884	16 481
	TOTAL (III)	1 820 659	36 605	1 784 055	972 410
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 252 249	204 024	2 048 225	1 252 439

(1) dont droit au bail

41 000

41 000

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

4 800

4 800

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	140 070	140 070
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	19 900	19 900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	121 574	121 574
	Autres réserves	473 000	104 000
	Report à nouveau	228	667
	Résultat de l'exercice	193 910	368 561
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		948 682	754 772
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	150 000	150 000
	Provisions pour charges		
Total des provisions		150 000	150 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	440 342	343
	Emprunts et dettes financières divers	182	481
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 131	78 047
	Dettes fiscales et sociales	340 928	258 801
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	960	9 995
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		949 543	347 666
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 048 225	1 252 439
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		193 909,90	368 560,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		949 543	347 666
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		342	343

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)		(6 604)	(6 604)	(23 568)
	Production vendue (Services et Travaux)	2 212 703	(288 262)	1 924 440	2 305 511
	Montant net du chiffre d'affaires	2 212 703	(294 866)	1 917 837	2 281 943
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 929	58 442
	Autres produits			58	1 779
	Total des produits d'exploitation (1)			1 933 823	2 342 163
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			524 865	580 121
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 354	26 025
	Salaires et traitements			789 286	846 172
	Charges sociales du personnel			302 977	336 876
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 404	23 282
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8 345	1 112
	Total des charges d'exploitation (2)			1 667 232	1 813 588
RESULTAT D'EXPLOITATION				266 591	528 575

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		266 591	528 575
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 949	2 478
	Total des produits financiers	4 949	2 478
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 368	1 251
	Total des charges financières	1 368	1 251
RESULTAT FINANCIER		3 582	1 227
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		270 173	529 803
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 723	13 202
	Total des charges exceptionnelles	3 723	13 202
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(3 723)	(13 202)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		72 540	148 040
TOTAL DES PRODUITS		1 938 773	2 344 641
TOTAL DES CHARGES		1 744 863	1 976 080
RESULTAT DE L'EXERCICE		193 910	368 561

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)		(6 604)	(6 604)	(23 568)
	Production vendue (Services et Travaux)	2 212 703	(288 262)	1 924 440	2 305 511
	Montant net du chiffre d'affaires	2 212 703	(294 866)	1 917 837	2 281 943
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 929	58 442
	Autres produits			58	1 779
	Total des produits d'exploitation (1)			1 933 823	2 342 163
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			524 865	580 121
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 354	26 025
	Salaires et traitements			789 286	846 172
	Charges sociales du personnel			302 977	336 876
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 404	23 282
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8 345	1 112
	Total des charges d'exploitation (2)			1 667 232	1 813 588
RESULTAT D'EXPLOITATION				266 591	528 575

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 048 225 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 938 773 euros** et un total **charges** de **1 744 863 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **193 910 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Annexe des comptes annuels 31/12/2019

Etat exprimé en euros

COVID-19

1. Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A la date d'établissement de ses comptes le 30 juin 2020, l'entreprise a constaté une baisse du chiffre d'affaires sur le premier semestre 2020.

Sur les incertitudes pesant à la date d'arrêté des comptes sur la situation financière de l'entreprise résultant de la crise

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat pour 440.000 Euros

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes le 30 juin 2020, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

AI PROJECT

Société par Actions Simplifiée au capital de 140.070 euros
Siège social : (13010) MARSEILLE, 11 Avenue de la Capelette
R.C.S MARSEILLE 394 437 305

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
29 Septembre 2021
ET RESOLUTION VOTEE (ARTICLE L.232-23 DU CODE DE COMMERCE).**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
29 Septembre 2021 :**

L'Assemblée générale, après avoir constaté que le résultat de ce dernier exercice clos le 31 décembre 2019, est un bénéfice de 193.910 euros constituant augmenté du report à nouveau créditeur de 228 euros, un bénéfice distribuable de 194.138 euros, décide d'affecter ledit bénéfice distribuable de la manière suivante :

• à la répartition entre les associés d'un dividende global de 50.000 euros, ci :	50.000 euros
• à la dotation du poste de réserve dite de "prévoyance" à raison de 144.000 euros, ci :	144.000 euros
• en "report à nouveau" à hauteur de 138 euros, ci :	138 euros
Total égal au bénéfice distribuable	194.138 euros

En conséquence de la distribution de dividendes ci-dessus, chaque associé bénéficiera d'un dividende de 238,0952 ... euros par action.

Ces dividendes seront versés aux associés en numéraire ou portés directement à leur compte courant sous déduction des prélèvements sociaux et du PFNL.

Leur mise en paiement interviendra au plus tard dans les délais prescrits par la loi soit, dans un délai de 9 mois au maximum après la clôture de l'exercice social ...



**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29
Septembre 2021 :**

L'Assemblée générale, après avoir constaté que le résultat de ce dernier exercice clos le 31 décembre 2019, est un bénéfice de 193.910 euros constituant augmenté du report à nouveau créditeur de 228 euros, un bénéfice distribuable de 194.138 euros, décide d'affecter ledit bénéfice distribuable de la manière suivante :

• à la répartition entre les associés d'un dividende global de 50.000 euros, ci :	50.000 euros
• à la dotation du poste de réserve dite de "prévoyance" à raison de 144.000 euros, ci :	144.000 euros
• en "report à nouveau" à hauteur de 138 euros, ci :	138 euros
Total égal au bénéfice distribuable	194.138 euros

En conséquence de la distribution de dividendes ci-dessus, chaque associé bénéficiera d'un dividende de 238,0952 ... euros par action.

Ces dividendes seront versés aux associés en numéraire ou portés directement à leur compte courant sous déduction des prélèvements sociaux et du PFNL.

Leur mise en paiement interviendra au plus tard dans les délais prescrits par la loi soit, dans un délai de 9 mois au maximum après la clôture de l'exercice social ...

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

Le Président





SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

inscrite au tableau de l'ordre National des experts comptables

ET DE COMMISSARIAT AUX

COMPTES

inscrite sur la liste de la Cour d'Appel d'Aix en Provence

AI PROJECT

SAS au capital de 140 070 €

Siège social : 11 AVENUE DE LA CAPELETTE

13010 MARSEILLE

394 437 305 00011

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS AI PROJECT relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS AI PROJECT à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

19 Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE

Tél. : 04 91 49 03 34 - Fax : 04 91 49 96 79

SARL AU CAPITAL DE 50.000 € - RCS AIX EN PROVENCE 438 836 686 - SIRET 438 836 686 00016

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à MARSEILLE, le 13 Septembre 2021

Le Commissaire aux comptes

A&B CONSEILS,

représentée par Mathieu MONT-LOUIS

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 536 686 00024 - APE 6920 Z

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS A I PROJECT** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 048 225 euros

Chiffre d'affaires : 1 917 837 euros

Résultat net comptable : 193 910 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MARSEILLE

Le 23/06/2021

Signature

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE

Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79

email : aetbconseils@wanadoo.fr

Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	20 575	20 575		5 210
	Fonds commercial (1)	226 530		226 530	226 530
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	179 684	146 844	32 840	43 488
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 800		4 800	4 800
TOTAL (II)		431 589	167 419	264 170	280 028
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	15 000		15 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	530 494	36 605	493 890	628 404
	Autres créances	409 735		409 735	149 703
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	844 546		844 546	177 822
	Charges constatées d'avance	20 884		20 884	16 481
	TOTAL (III)	1 820 659	36 605	1 784 055	972 410
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 252 249	204 024	2 048 225	1 252 439
(1) dont droit au bail				41 000	41 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				4 800	4 800
(3) dont créances à plus d'un an					

A & B CONSEILS
 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
 Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
 email : aetbconseils@wanadoo.fr
 Siret 438 836 686 00024 - APE 6920Z

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	140 070	140 070
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	19 900	19 900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	121 574	121 574
	Autres réserves	473 000	104 000
	Report à nouveau	228	667
	Résultat de l'exercice	193 910	368 561
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	948 682	754 772
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	150 000	150 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	150 000	150 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	440 342	343
	Emprunts et dettes financières divers	182	481
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 131	78 047
	Dettes fiscales et sociales	340 928	258 801
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	960	9 995
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	949 543	347 666
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 048 225	1 252 439
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		193 909,90	368 560,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		904 543	347 666
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		342	343

A & B CONSEILS
 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
 Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
 email : aetbconseils@wanadoo.fr
 Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 917 837		1 917 837	2 281 943
	Montant net du chiffre d'affaires	1 917 837		1 917 837	2 281 943
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			15 929	58 442
	Autres produits			58	1 779
	Total des produits d'exploitation (1)			1 933 823	2 342 163
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			524 865	580 121
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 354	26 025
	Salaires et traitements			789 286	846 172
	Charges sociales du personnel			302 977	336 876
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 404	23 282
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8 345	1 112
	Total des charges d'exploitation (2)			1 667 232	1 813 588
	RESULTAT D'EXPLOITATION			266 591	528 575

A & B CONSEILS
 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
 Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
 email : aetbconseils@wanadoo.fr
 Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RES ULTAT D'EXPLOITATION		266 591	528 575
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 949	2 478
	Total des produits financiers	4 949	2 478
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 368	1 251
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 368	1 251
RESULTAT FINANCIER		3 582	1 227
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		270 173	529 803
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 723	13 202
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	3 723	13 202
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(3 723)	(13 202)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		72 540	148 040
TOTAL DES PRODUITS		1 938 773	2 344 641
TOTAL DES CHARGES		1 744 863	1 976 080
RES ULTAT DE L'EXERCICE		193 910	368 561
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 048 225 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 938 773 euros** et un total **charges** de **1 744 863 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **193 910 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Annexe des comptes clos au 31/12/2020

Etat exprimé en euros

COVID-19

1. Information au titre d'un événement post-clôture

Les comptes annuels de la société ont été arrêtés au 31 décembre 2020 sans aucun ajustement lié à l'épidémie de Coronavirus. Ils reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

La crise du Coronavirus a eu un impact sur l'activité de la société.

En effet, nous n'avons pas subi de fermeture administrative, mais nous avons accusé une perte de notre chiffre d'affaires, du fait de la baisse de fréquentation de notre établissement. Nous allons donc rester très vigilants quant à la continuité d'exploitation de la société dans les mois à venir.

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 917 837		1 917 837
TOTAL	1 917 837		1 917 837

A & B CONSEILS
19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

185 530

Fonds de commerce d'origine

TOTAL**185 530*****A & B CONSEILS***

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE

Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79

email : aetbconseils@wanadoo.fr

Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		210,00	667,0000	140 070,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		210,00	667,0000	140 070,00

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CABINET CEGEC	6 000	8 200	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CABINET CEGEC								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 000	8 200	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 000	8 200	100,00	100,00				

A & B CONSEILS
 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
 Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
 email : aetbconseils@wanadoo.fr
 Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	270 173	72 230	197 943	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(3 723)	310	(4 033)	
RESULTAT COMPTABLE	266 450	72 540	193 910	

(1) après retraitements fiscaux.

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2020
VALEUR D'ORIGINE					59 406	59 406
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs	A & B CONSEILS 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79 email : aetbconseils@wanadoo.fr Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z			44 255	44 255
	Redevances Exercice				48 421	48 421
	TOTAL				92 676	92 676
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				41 728	41 728
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				41 728	41 728
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

251 856

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

A & B CONSEILS
19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	247 106					247 106
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	247 106					247 106
CORPORELLES	Terrains		A & B CONSEILS 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79 email : aetbconseils@wanadoo.fr Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z				
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	71 455			71 455		
	Matériel de transport	13 616			13 616		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	93 067	1 546		94 612		
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	178 138	1 546			179 684		
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 800				4 800	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 800				4 800	
TO TAL		430 044	1 546			431 589	

A & B CONSEILS
 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
 Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
 email : aebconseils@wanadoo.fr
 Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	15 366	5 210		20 575
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 366	5 210		20 575
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	48 179	6 186		54 366
	Matériel de transport	12 102	1 514		13 616
	Matériel de bureau, mobilier	74 369	4 494		78 862
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	134 650	12 194		146 844
TOTAL		150 015	17 404		167 419

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

A & B CONSEILS
 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
 Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
 email : aetbconseils@wanadoo.fr
 Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	150 000			150 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	150 000			150 000
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	36 605			36 605
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	36 605			36 605
TOTAL GENERAL		186 605			186 605
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 800	4 800	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	530 494	530 494	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	19 507	19 507	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	822	822	
	Impôts sur les bénéfices	74 244	74 244	
	Taxes sur la valeur ajoutée	56 705	56 705	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 601	5 601	
	Groupe et associés	251 856	251 856	
	Débiteurs divers	1 000	1 000	
	Charges constatées d'avances	20 884	20 884	
TOTAL DES CREANCES		965 913	965 913	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	342	342		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	440 000	440 000		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	167 131	167 131		
	Personnel et comptes rattachés	38 027	38 027		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 158	83 158	45 000	
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	158 968	158 968		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 775	15 775		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	182	182		
	Autres dettes	960	960		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		949 543	904 543	45 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		440 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		182			

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		5 601
Autres créances		5 601
CHARGES A PAYER	5 601	

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des Charges à payer		61 452
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS SUR CONCOURS BANCAIRES COURANTS</i>	342	342
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	10 268	10 268
Dettes fiscales et sociales <i>PROVISION SUR CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES/CP</i>	36 943 12 939	49 882
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	960	960

A & B CONSEILS

19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE
Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79
email : aetbconseils@wanadoo.fr
Siret 438 836 886 00024 - APE 6920 Z

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION A & B CONSEILS 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79 email : aetbconseils@wanadoo.fr Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z		20 884	20 884
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			20 884

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION A & B CONSEILS 19, Place Sébastopol - 13004 MARSEILLE Tél. 04 91 49 03 34 - Fax 04 91 49 96 79 email : aetbconseils@wanadoo.fr Siret 438 836 686 00024 - APE 6920 Z			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELLS			
TOTAL			

--